

HARTHO – HYDRAULIC APS

CVR. nr. 15 73 89 87

ÅRSRAPPORT 2015/16

Godkendt på generalforsamling
29.09.2016

.....
Dirigent Th. B. Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Årsberetning	2
Regnskabspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 01. maj 2015 til 30. april 2016	6
Balance pr. 30. april 2016	7
Noter	9

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskab**

HARTHO-HYDRAULIC ApS
Smedevænget 26
Guderup
6430 Nordborg

CVR-nr. 15 73 89 87

Hjemstedskommune: Sønderborg

Direktion

Thorkil Brix Pedersen

Revision

Revision er fravalgt.

ÅRSBERETNING

Aktivitet

Selskabets formål er fremstilling og forhandling af hydraulikkomponenter og andre maskinkomponenter, samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Selskabets resultat, der udviser et overskud på 66.083 kr. før skat, må betragtes som tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Driften for perioden giver ikke anledning til bemærkninger om specielle forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Fremtiden

Det efterfølgende regnskabsår forventes afsluttet med et mindre overskud.

Resultatdisponering

Direktionen foreslår årets resultat kr. 37.459 overført til næste år.

REGNSKABSPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision er fravalgt.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision, er opfyldt.

Guderup, den 29. september 2016

Direktion

Thorkil Brix Pedersen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og danske regnskabsvejledninger.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'conto skat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat hensættes med 23,0% af alle tidsmæssige forskelle mellem den regnskabsmæssige og det skattemæssige resultat.

Den skat, der herudover vil fremkomme ved et eventuelt salg af aktiver til de bogførte værdier, hensættes ikke i balancen, men oplyses som latent skat i en note.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede af- og ned-

skrivninger. Opskrivning sker på grundlag af en uafhængig vurdering af handelsværdien.

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler	5 år
Patenter	7 år

Aktiver med en anskaffelsværdi på under 12.800 kr. pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til anskaffelses- eller kostpris. Der foretages nedskrivning på ukurante varer, herunder langsomt omsættelige varer.

Varedebitorer

Varedebitorer værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16**01. maj 2015 til 30. april 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		137.970	157
Andre eksterne udgifter		59.882	97
Lønoms-kostninger		7.000	10
Afskrivninger	1	<u>4.828</u>	<u>6</u>
Resultat før finansielle poster		66.259	43
Finansielle poster		<u>176</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		66.083	43
Skat af ordinært resultat og reg.	2	<u>28.624</u>	<u>33</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>37.459</u>	<u>10</u>

Resultatdisponering:

Overført til næste år	<u>37.459</u>
-----------------------	---------------

BALANCE PR. 30. 04. 2016**AKTIVER**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Driftsmidler	4	14.485	19
Immaterielle aktiver	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle- og immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>14.485</u>	<u>19</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>14.485</u>	<u>19</u>
Varelager		<u>17.000</u>	<u>17</u>
Varebeholdninger i alt		<u>17.000</u>	<u>17</u>
Varedebitorer m.v.		0	0
Skatteværdi af udskudte afskrivninger		16.189	25
Periodeafgrænsningsposter m.m.		<u>17.634</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>33.823</u>	<u>25</u>
Likvide beholdninger		<u>20.867</u>	<u>18</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>54.690</u>	<u>60</u>
AKTIVER I ALT		<u>86.175</u>	<u>79</u>

BALANCE PR. 30. 04. 2016**PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Anpartskapital	5	125.000	125
Overført resultat	6	<u>- 53.913</u>	<u>- 91</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>71.087</u>	<u>34</u>
Udskudt skat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
Pengeinstitut		0	0
Anden gæld		<u>15.088</u>	<u>46</u>
Kortfristet gæld		<u>15.088</u>	<u>46</u>
GÆLD I ALT		<u>15.088</u>	<u>46</u>
PASSIVER I ALT		<u>86.175</u>	<u>79</u>

NOTER

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Afskrivninger		
Patenter	0	6
Driftsmidler	<u>4.828</u>	<u>0</u>
	<u>4.828</u>	<u>6</u>
 2. Skat		
Aktuel skat	7.852	10
Ændring af udskudt skat	8.499	23
Regulering vedr. tidligere år	<u>12.273</u>	<u>0</u>
	<u>28.624</u>	<u>33</u>
 Betalt skat i året - a'conto	<u>1.000</u>	<u>0</u>
 3. Udskudt skat		
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Driftsmidler og patenter		

NOTER**4. Immaterielle anlægsaktiver / driftsmidler**

	<u>Immaterielle</u>	<u>Inventar</u>
Anskaffelsessum 01.05.15	145.629	305.400
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30.04.2016	<u>145.629</u>	<u>305.400</u>
Afskrivninger pr. 01.05.2015	145.629	286.087
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>4.828</u>
Afskrivninger 30.04.2016	<u>145.629</u>	<u>290.915</u>
Bogført værdi 30.04.2016	<u>0</u>	<u>14.485</u>
Bogført værdi 30.04.2015	<u>0</u>	<u>19.313</u>

5. Anpartskapital

Anparterne består af 125 anparter á 1.000 kr.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

6. Overført overskud

Saldo 01.05.2015	- 91.372
Overført af årets resultat	<u>37.459</u>
Saldo 30.04.2016	<u>- 53.913</u>

7. Anpartshaverforhold

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af selskabets anpartskapital:

- Thorkil B. Pedersen